

VERBALE ADUNANZA DEL 1.04.2025

Il giorno 1.04.2025 alle ore 09,00, presso la sede contabile, si è riunito il revisore legale sottoscritto dott. Sandro Secchiero

Le operazioni di verifica compiute si sostanziano nel controllo al bilancio 2024 e alla stesura della seguente relazione

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE al bilancio 2024 *esercente attività di revisione legale dei conti*

Signori Soci della POLESINE TLC S.R.L.

Premessa

Il Revisore legale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2409 bis c.c., poiché l'assemblea del 18.06.2021 che lo nominava circoscriveva entro tali ambiti i suoi ruoli. Il presente elaborato contiene la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39".

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

Ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società POLESINE TLC S.R.L. chiuso al 31 dicembre 2024. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società POLESINE TLC S.R.L.. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo.

Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'amministratore unico.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione rilasciata dal sottoscritto in data 10 aprile 2024.

A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società POLESINE TLC S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024.

Si precisa che la società POLESINE TLC S.R.L. non è tenuta alla redazione della Relazione sulla Gestione.

Lo **Stato Patrimoniale** evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 55.761 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro 1.133.889
Passività	Euro 490.236
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro 587.892
Utile dell'esercizio	Euro 55.761

Il **Conto Economico** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro 611.115
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro <u>567.068</u>
Differenza	Euro 44.047
Proventi e oneri finanziari	Euro 32.751
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro
Proventi e oneri straordinari	Euro
Risultato prima delle imposte	Euro <u>76.798</u>
Imposte sul reddito	Euro 21.037
Utile dell'esercizio	Euro 55.761

Per quanto precede,
il revisore legale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Rovigo, 1 aprile 2025

Il revisore legale
dott. Sandro Secchiero

